

आर्थिक गैरव्यवहारातील गुन्ह्यांच्या तपासकामी फॉरेन्सिक ऑडिटर व डिजीटल फॉरेन्सिक ऑडिटर संस्थांची सूची (Panel) करणेबाबत.

**महाराष्ट्र शासन
गृह विभाग**

शासन निर्णय क्रमांक: एमआयएस-२०१६/प्र.क्र. २३१/पोल-११

गृह विभाग, दुसरा मजला, मंत्रालय,
हुतात्मा राजगुरु चौक मादाम कामा मार्ग, मुंबई
तारीख: ०१ डिसेंबर, २०१६

प्रस्तावना :-

आर्थिक गैरव्यवहारासंदर्भात दाखल गुन्ह्यांचा तपास आर्थिक गुन्हे शाखा, राज्य गुन्हे अन्वेषण विभाग व इतर घटकांखालील विविध पथकांकडून करण्यात येतो. या तपासाकरिता अनुभवी तसेच तज्ञ व्यक्ती/संस्था यांची असणारी गरज लक्षात घेता इच्छूक फॉरेन्सिक ऑडिट व डिजीटल फॉरेन्सिक ऑडिट करणाऱ्या संस्थांची सूची (Panel) तयार करण्याची बाब शासनाच्या विचाराधीन होती. याकरीता शासनामार्फत दिनांक २१ ऑक्टोबर, २०१६ रोजी वृत्तपत्राद्वारे स्वारस्य अभिव्यक्ती (Expression of Interest) मागविण्यासाठी जाहिरात दिली होती.

अशा फॉरेन्सिक ऑडिट व डिजीटल फॉरेन्सिक ऑडिट करणाऱ्या संस्थांकडून प्राप्त प्रस्तावांची/अर्जांची छाननी करण्यासाठी मुल्यमापन समिती गठित करण्यात आलेली आहे. मुल्यमापन समितीमार्फत प्राप्त झालेल्या विहित नमुन्यातील प्रस्तावांची/अर्जांची छाननी करून पात्र फॉरेन्सिक ऑडिट व डिजीटल फॉरेन्सिक ऑडिट करणाऱ्या संस्थांची सूची (Panel) करण्याची बाब शासनाच्या विचाराधीन होती.

शासन निर्णय :-

सदरहू शासन निर्णयान्वये खालील तालिका (अ) व (ब) येथील नमूद संस्थांची अनुक्रमे फॉरेन्सिक ऑडिट (Forensic Audit) व डिजीटल फॉरेन्सिक ऑडिट (Digital Forensic Audit)

करणाच्या संस्थांची परिच्छेद २ येथील अटी व शर्तीच्या अधिन राहून सूची (Panel) करण्यास याद्वारे शासन मान्यता देत आहे.

तालिका (अ) - फॉरेन्सिक ऑडिटर

अ.क्र.	संस्थेचे नाव
१	Sarath & Associates
२	Parekh Shah & Lodha
३	Pricewaterhouse Coopers Pvt. Ltd
४	Choudhary Choudhary & Co.
५	Abhijit Kelkar & Co.
६	Mukund M. Chitale & Co.
७	Raj Niranjana Associates
८	S. R. Dinodia & Co. LLP
९	Deloitte Touche Tohmatsu India LLP
१०	Shinde & Associates
११	R. Devendra kumar & Associates
१२	J. Kala & Associates
१३	KPMG (Registered)
१४	V.K. Surana & Co.
१५	Verma Mehta & Associates
१६	D. G. Thakrar & Associates
१७	Jain Jagawat Kamdar & Co.

तालिका (ब) - डिजीटल फॉरेन्सिक ऑडिटर

अ.क्र.	संस्थेचे नाव
१	Lab Systems (I) Pvt. Ltd
२	Mahindra Defence System Ltd.
३	Pricewaterhouse Coopers Pvt. Ltd
४	Cyber Law Consulting
५	Helik Advisory Ltd.
६	KPMG (Registered)

२.० सदर सूची (Panel) खालील अटी व शर्तीच्या अधीन राहून करण्यात येत आहे.

- २.१) वरील नमूद सूचीमध्ये समाविष्ट असलेल्या फॉरेन्सिक ऑडिट व डिजीटल फॉरेन्सिक ऑडिट करणाऱ्या संस्थांना महाराष्ट्रातील कोणत्याही भागातील काम स्विकारण्याची तयारी ठेवावी लागेल.
- २.२) अशा संस्थांना प्रकरणनिहाय, आवश्यकतेनुसार, कामाचे वाटप करण्यात येईल.
- २.३) सूचीबद्ध संस्थांना काम वाटप करण्यापूर्वी सदर संस्थांनी पुढील औपचारिकता पूर्ण करणे आवश्यक राहिल.

अ) सदर सूचीबद्ध संस्थांना याबाबत शासनासोबत स्वतंत्र करार करावा लागेल. या करारामध्ये शासन निर्णयातील अटी व शर्ती खेरीज इतर अटी व शर्तीचा समावेश असू शकेल. उदा. काम वाटपानंतर तपासा दरम्यान प्राप्त/गोळा केलेली माहिती/सामुग्री/माहितीचा उपयोग/प्रक्रिया इत्यादी बाबत गोपनीयता बाळगणे, ना. प्रकटीकरण (Non Disclosure) इत्यादी तरतूदींचा अंतर्भाव असेल.

ब) गोपनीयतेचे मानक शासकीय गुपिते अधिनियम १९२३ कलम ३ व ४ प्रमाणे असतील.

क) गोपनीयता व कर्तव्यपरायणता घोषणापत्र विहित नमुन्यात भरून देणे बंधनकारक राहिल.

ड) सदर संस्थांनी त्यांना देण्यात येणाऱ्या कामाबाबत त्यांचे हितसंघर्ष (Conflict of Interest) नाहीत, असे प्रमाणित करणे त्यांच्यावर बंधनकारक राहिल.

- २.४) सदर संस्थांचे एम्पॅनलमेंट हे गृह विभाग, मंत्रालय, महाराष्ट्र शासनासोबत असून ते फक्त वेळोवेळी विशिष्ट कामावाटपाच्या हेतुने असेल.
- २.५) कोणत्याही कारणास्तव संस्थांना दिलेले काम त्यांनी वेळेत पूर्ण न केल्यास अथवा काम पूर्ण करण्यास असमर्थ असल्यास अशा संस्थांना या सूचीतून वगळण्यात येईल व त्यांच्या सेवा संपुष्टात आणल्या जातील. अशा प्रकरणी ह्या संस्था त्यांच्या सेवेपोटी अदा करावयाच्या फी बाबत संबंधित प्राधिकारी निर्णय घेण्यास सक्षम राहतील.
- २.६) संस्थांना दिलेल्या कामाचा दर्जा समाधानकारक नसल्यास त्यांना कोणत्याही क्षणी, पूर्वसूचना न देता व कोणतेही कारण न देता त्यांना सूचीतून वगळण्याचे अधिकार शासन राखून ठेवत आहे.
- २.७) शासनाने सूचीबद्ध केलेल्या संस्थांना या सूचीबद्धतेचा कोणत्याही प्रकारे गैरवापर करता येणार नाही. जर एखादी संस्था असा गैरप्रकार करत असेल तर त्या संस्थांवर योग्य ती कारवाई करण्यात येऊन, त्यांना कोणतीही पूर्व सूचना न देता सूचीतून वगळण्यात येईल.
- २.८) सूचीबद्ध संस्थांना कोणतेही न्यायालय/नियामक संस्था/शासन संस्थांकडून काळ्या यादीत समाविष्ट केले असल्यास अथवा दंडीत केले असेल, तर अशा संस्थांना या सूचीतून आपोआप वगळले असल्याचे मानण्यात येईल. त्याबाबतीत अशा कार्यवाहीची माहिती वेळोवेळी शासनास सादर करणे या सूचीबद्ध संस्थांवर बंधनकारक राहिल.
- २.९) सदर सूचीबद्ध केलेल्या संस्थांचा कालावधी प्रस्तुत शासन निर्णयाच्या दिनांकापासून ३ वर्षाकरीता राहिल. तथापि, सदर कालावधी पूर्वी कोणत्याही संस्थेस/संस्थांना या सूचीतून वगळण्याचे अधिकार शासनास राहतील.
- २.१०) सूचीबद्ध केलेल्या संस्थांना कोणतेही काम मिळण्याचा अधिकार यान्वये प्राप्त होणार नाही.
- ३.० आर्थिक गुन्हे व अन्य गुन्ह्यांप्रकरणी वरील सूचीबद्ध संस्थांच्या सेवेची आवश्यकता व गरज निर्माण झाल्यास, अशा संस्थांना त्या विशिष्ट कामाचे स्वरूप (Scope) स्पष्ट करून, सर्वात कमी आर्थिक देकार देणाऱ्या संस्थांना काम नेमुन देण्याचे प्राधिकार पोलीस महासंचालक व अपर पोलीस महासंचालक दर्जाचे अधिकारी यांना, त्यांना प्रदान करण्यात येणाऱ्या आर्थिक शक्तींच्या मर्यादेत, देण्यात येत आहे. वित्तीय प्राधिकारासंदर्भातील आदेश स्वतंत्रपणे निर्गमित करण्यात येतील.

४.० पोलीस महासंचालक/अपर पोलीस महासंचालक यांना प्रदान असलेल्या आर्थिक मर्यादेबाहेरच्या प्रकरणांमध्ये वरीलप्रमाणे संस्थेची निवड करुन, केवळ आर्थिक मान्यतेसाठी असे प्रस्ताव शासनास सादर करावेत.

सदर शासन निर्णय महाराष्ट्र शासनाच्या www.maharashtra.gov.in या संकेतस्थळावर उपलब्ध करण्यात आला असून त्याचा संकेतांक २०१६१२०११५४८२५३७२९ असा आहे. हा आदेश डिजिटल स्वाक्षरीने साक्षांकित करुन निर्गमित करण्यात येत आहे.

महाराष्ट्राचे राज्यपाल यांच्या आदेशानुसार व नावाने.

यु. ब. अजेटराव
उप सचिव, गृह विभाग, महाराष्ट्र शासन

प्रत,

१. पोलीस महासंचालक, महाराष्ट्र राज्य, मुंबई
२. सर्व अपर पोलीस महासंचालक,
३. सर्व पोलीस आयुक्त,
४. सर्व पोलीस अधिक्षक,
५. सूचीबद्ध संस्था (यादी सोबत जोडली आहे).

(गृह विभाग, शासन निर्णय क्रमांक एमआयएस-२०१६/प्र.क्र. २३१/पोल-११, दिनांक १ डिसेंबर, २०१६)

अ) फॉरेंसिक ऑडिट (Forensic Audit) करणाऱ्या संस्थांची सूची

Sr. No.	Company Name	Address of the Company	Contact No.	Email ID
1	Sarath & Associates	Indian Globe Chambers, 4 th Floor, 142, W. H. Marg, D. N. Road, Mumbai-400001	022-22693132 9323075613	calakshmi.rao@gmail.com
2	Parekh Shah & Lodha	BKC Centre, 31-E, Laxmi Indl. Estate, New Link Road, Andheri (W), Mumbai-400053	022-30706021 to 022-30706044	pslca1988@gmail.com to pslca@bkcadvisors.in
3	Pricewaterhouse Coopers Pvt. Ltd	252, Veer Savarkar Marg, Shivaji Park, Dadar (W), Mumbai-400028	022-66691281 9920202999	puneet.garkhel@in.pwc.com
4	Choudhary Choudhary & Co.	76, Whispering Palms Shopping Centre, Lokhandwala Township, Akurli Road, Kandivali (E), Mumbai-400101	022-65017999 9594189162 9702050162	firm@ccco.co.in firmccco@gmail.com alok.akm@gmail.com
5	Abhijit Kelkar & Co.	Ground Floor, Shrinivas, kelkar Bldg., Badkas Chowk, Mahal, Nagpur-440032	0712-2734514 0712-2773649 9422126890	info@kelkarcoca.com abhijit@kelkarcoca.com
6	Mukund M. Chitale & Co.	2 nd Floor, Kapur House, Paranjape B Scheme Road No. 1, Vile Parle (E), Mumbai-40057	022-26633500 9821112904	schitale@mmchitale.com sushrut@mmchitale.com
7	Raj Niranjana Associates	402, Navrang Shopping Arcade, Gokhale Road, Naupada, Thane (W)-400602	9820131145 022-25408514	advani.raj@gmail.com raj.niranjana.associates@gmail.com
8	S. R. Dinodia & Co. LLP	95/B, Siddhatek Apartments, 4 th Floor, Prabhat Road, Opp. Lane no. 11, Near PNB, Pune-411004	020-25469683	rekha.dhamankar@srdinodia.com puneoffice@srdinodia.com
9	Deloitte Touche Tohmatsu India LLP	Indiabulls Finance Centre, Tower 3, 27 th - 32 nd Floor, Senapati	022-61854000 022-61855212	kvkarthik@deloitte.com jsaran@deloitte.com

Sr. No.	Company Name	Address of the Company	Contact No.	Email ID
		Bapat Marg, Elphinstone Road (W), Mumbai-400013		
10	Shinde & Associates	1/183, Radhakrishan Nivas, Dr. Ambedkar Road, Next to Fire Brigade Station, Dadar (E), Mumbai-400014	022-24137689 9819909649	999audit@gmail.com 009audit@gmail.com pks_ca@rediffmail.com
11	R. Devendra kumar & Associates	205, Blue Rose Industrial Estate, Near Petrol Pump, Western Express Highway, Borivali (E), Mumbai-400066	022-28543755 9821111282 9869032387	rdevndra@vsnl.com rdevndra@yahoo.com neerajgolas@yahoo.com
12	J. Kala & Associates	504, rainbow chambers , Near MTNL Exchange, S.V. Road, Kandivali (W), Mumbai-400067	022-28625129 022-28625153	admin@jka.co.in jayeshkala@gmail.com
13	KPMG (Registered)	1 st Floor, Lodha Excelus, Apollo mill Compounds, N. M. Joshi Marg, Mahalaxmi, Mumbai-400011	022-30902540 9820360230 9619632131	sashetty@kpmg.com skhanna@kpmg.com
14	V.K. Surana & Co.	VCA Complex, Civil Lines, Nagpur-440001	0712-6641111 9923923000	kaanchan@vksca.com office@vksca.com
15	Verma Mehta & Associates	104, Creative Industries Premises, sunder nagar, Kalina, Santacruz (E), Mumbai-400098	022-26666359 022-65702839	vmaca92@gmail.com vma@vsnl.net
16	D. G. Thakarar & Associates	B/14, Subhalaxmi, 2 nd Floor, 8 th Road, Santacruz (E), Mumbai-400055	022-26102890	info@cadgta.net deepak@cadgta.net nilam@cadgta.net
17	Jain Jagawat Kamdar & Co.	301-302, Punam Pearl Bldg., Opp. New India Colony, Juhu lane, Andheri (W), Mumbai-400058	022-26203021 9324616082	jjk@jjkandco.com

ब) डिजीटल फॉरेन्सिक ऑडिट (Digital Forensic Audit) करणाऱ्या संस्थांची सूची

Sr. No.	Company	Address of the Company	Contact No.	Email I D
1	Lab Systems (I) Pvt. Ltd	328, Mastermind IV, Royal Palms, Aarey Milk Colony, Goregaon (E), Mumbai-400065	022-28794637 9820317964	contact@labsystems.co.in
2	Mahindra Defence System Ltd.	5 th Floor, Times Square, Western Express Highway, Andheri (East), Mumbai-400069	022-40903232	dinesh.pillai@mahindrassg.com rajiv.singh@mahindrassg.com
3	Pricewaterhouse Coopers Pvt. Ltd	252, Veer Savarkar Marg, Shivaji Park, Dadar (W), Mumbai-400028	022-66691279 9820320181	puneet.garkhel@in.pwc.com
4	Cyber Law Consulting	B-1, Laxmi Narayan CHS, Opp. NKT College, Kharkar ali, Near District Court, Thane-400601	022-25401515	cyberlawconsulting@gmail.com
5	Helik Advisory Ltd.	Maratha Mandir annex, Maratha Mandir Marg, Babasaheb Gawde Chowk, Mumbai Central, Mumbai-400008	022-61177500	info@helik.in
6	KPMG (Registered)	1 st Floor, Lodha Excelus, Apollo mills Compunds, N M Joshi Marg, Mahalixmi, Mumbai-400011	9820360230 022-61349703	sashetty@kpmg.com

DECLARATION OF FIDELITY AND SECRECY

I,(Name).....(designation in the firm) of the.....(name of the Firm), do hereby declare that I am duly authorized by the(Firm) to make this declaration, and further declare that(Firm) will truly, faithfully and to the best of skill and ability execute and perform the duties with due diligence required/desired of the(name of the firm), in connection with RC/PE.....

2. I,(Name) , on behalf of the(Name of the Firm), further declare that the.....

.....(Name of the Firm), will follow all the rules and regulations of the Home Department Government of Maharashtra, which are in force during the period of his assignment. The(Name of the Firm), will discharge the duties with utmost honesty and sincerity and in case the (Name of the Firm), or any person associated with the firm is found to be performing duties not satisfactorily or found working in conflict with the interest of State government of Maharashtra or any of its field office therefore, the services of the (Name of the Firm), shall be discontinued by terminating the contract without assigning reason.

3. I,(Name), on behalf of the (Name of the Firm), further declare that during the period of assignment with Home Department, Government of Maharashtra, it is, likely that (Name of the Firm) may come across certain information of important of secret nature. The (Name of the Firm) shall, therefore, be subjected to the provisions of the Indian Official Secrets Act, 1923, not only during the period of the assignment but also thereafter. More particularly, the (Name of the Firm), will not divulge any information gathered by it during the period of his assignment to anyone who is not authorized specifically by Home Department to know/have the same. Further (Name of the Firm) shall not, except with the previous sanction of the Home Department, Government of Maharashtra or in the bonafide of his duties, publish a book or a compilation of articles or participate in a radio broadcast or contribute an article or write a letter to any newspaper or periodical, either in his own name or anonymously or pseudonymously in the name of the any other person, in such book, article, broadcast or letter.

For an on behalf of(Name of firm)

Place:

Date :